

COMPAÑÍA DE TRANSPORTES SAN SEBASTIAN DE PIFO S.A.
NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

COMPAÑÍA DE TRANSPORTES SAN SEBASTIAN DE PIFO S.A. –

Principio del Devengado.- Los estados financieros de **TRANSPORTES SAN SEBASTIAN DE PIFO S.A.** se registran sobre la base del devengado y son presentados en dólares de los Estados Unidos de América, que es la moneda funcional y de presentación de la Compañía.

COMPOSICION DE LAS CUENTAS DEL BALANCE GENERAL BAJO NIFFs
ACTIVO

1.- EFECTIVO EN CAJA Y BANCOS

Los depósitos en efectivo se mantienen por lo general en cuentas bancarias de acceso inmediato, cuentas remuneradas e inversiones a corto plazo (depositados en 90 días).

Esta cuenta al 31 de diciembre del 2018, se encuentra compuesta de la siguiente manera:

EFECTIVO EN CAJA Y BANCOS	VALORES
Caja General	2.630,50
Caja Chica	300,00
Banco Pichincha	2.421,79
Banco Pichincha cta.cte	1.100,00
Banco Pichincha Fondo Accidentes	1.122,37
Banco Pichincha cta. busetas	6,23
TOTAL EFECTIVO EN CAJA Y BANCOS	7.580,89

2.- CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de diciembre del 2018, esta cuenta está compuesta por los siguientes rubros:

CUENTAS POR COBRAR	VALOR
Cuentas por cobrar accionistas	21.182,36
Proveedores Varios	1.603,14
TOTAL CUENTAS POR COBRAR	22.785,50

3.- PAGADOS POR ANTICIPADO

Son los pagos anticipados realizados por la empresa en el desarrollo de su actividad.

PAGADOS POR ANTICIPADO	VALOR
IVA Crédito Tributario	10.050,17
TOTAL PAGADOS POR ANTICIPADO	10.050,17

4.- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

En esta cuenta se encuentran registrados todos los bienes duraderos adquiridos por la compañía para el uso de la misma.

DETALLE	COSTO ADQUISICION	DEPRECIACION ACUMULADA
Terrenos	84.660,00	
Vehiculos	83.751,43	-14.648,33
Equipos de oficina	2.811,47	-2.811,47
Equipos de Computo	876,52	-876,52
Muebles y Enseres	4.631,46	-4631,46
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	17.6730,88	-22.967,78

5.- OTROS ACTIVOS A LARGO PLAZO

OTROS ACTIVOS A LARGO PLAZO	VALOR
Inversiones Sotranor	67.000,00
TOTAL OTROS ACTIVOS A LARGO PLAZO	67.000,00

PASIVO

6.- CUENTAS POR PAGAR

Son deudas adquiridas por La compra de productos o servicios generados a corto plazo y no generan costos financieros en condiciones normales

El saldo al 31 de diciembre del 2018 de esta cuenta es el siguiente:

CUENTAS POR PAGAR	VALOR
Proveedores	45.780,14
Mantenimiento Vehículos	3.070,00
Fondo Busetas	35.721,33
Ahorro Voluntario	24.569,24
Intereses por Pagar	4.408,73
Fondos acumulados accionistas	3.501,12
Fondos Caja Común CIA PIFO	1.100,00
Cuentas por Pagar	2.786,70
TOTAL CUENTAS POR PAGAR	120.937,26

7.- IESS E IMPUESTOS POR PAGAR

Se registra los valores pendientes de pago a la administración tributaria por concepto de impuestos.

IESS E IMPUESTOS POR PAGAR	VALOR
IESS POR PAGAR	619,76
Pres. Quirografarios IESS	181,15
Aporte less por Pagar	438,61
IMPUESTOS POR PAGAR	913,50
Ret.10% Honorarios	133,33
Ret. 1% Servicio Transporte Privado	184,42
Ret. 8% Predomina el Intelecto	18,30
Ret. 1% Transferencia Bienes Inmuebles	22,35
Ret. 30% IVA x Pagar	37,88
Ret. 70% IVA x Pagar	63,15
Ret. 100% IVA x Pagar	187,24
Impuesto a la Renta por pagar	174,69
2% Ret.x pagar	92,14
TOTAL IESS E IMPUESTOS POR PAGAR	1.533,26

8.- PROVISIONES SOCIALES POR PAGAR

PROVISIONES SOCIALES POR PAGAR	VALOR
Prov.13ro x Pagar	79,47
Prov.14ro x Pagar	291,65
Prov. Vacaciones x Pagar	331,54
Prov. Fondos Reser x Pagar	27,87
Prov.15% Trab. X Pagar	144,23
TOTAL PROV.SOCIALES POR PAGAR	874,76

PATRIMONIO

9.- CAPITAL SOCIAL

El Capital Social es el valor de los bienes o el dinero que los socios aportan a una empresa sin derecho de devolución.

DETALLE	VALOR
Capital Social	8.131,76
Reserva del Capital	977,73
Reserva Legal	360,02
Otras Reservas	106.699,37
Aporte Futuras Capitalización	38,00
Resultados Ejercicios Anteriores	21.049,91
Utilidad/Perdida Ejerc.Cte	577,59
TOTAL PATRIMONIO	137.834,38

COMPOSICION DE LAS CUENTAS DEL ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES

10.- INGRESOS OPERACIONALES

Son Aportaciones que los socios de la compañía deciden llevar a efecto una aportación a fondos propios que generan ingresos ordinarios para la compañía.

INGRESOS OPERACIONALES	VALOR
Aportes Administración	65.210,72
Otros Aportes	21.422,57
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	86.633,29

11.- OTROS INGRESOS

Esta cuenta se ve reflejada los servicios de transportes que nos realizan nuestros clientes.

INGRESOS	VALOR
Ventas Tarifa 0%	59.054,15
TOTAL INGRESOS ORDINARIOS	59.054,15

12.- GASTOS OPERACIONALES

Son desembolsos realizados para cubrir todos los gastos originados por el movimiento operacional de la Compañía.



SR. PATRICIO NUÑEZ SILVA

**GERENTE GENERAL
GENERAL**



DRA. MONICA FLORES

CONTADORA